

제171회 구미시의회 정례회
제4차 예산결산특별위원회
2012. 7. 19(목)10:00

2012년도 제1회 추가경정 예산안
검 토 보 고

예산결산특별위원회

보 고 순 서

I . 예산안 개요

1. 예산 총규모

II . 회계별 세입 · 세출내역

1. 일반회계

가. 세 입

나. 세 출

2. 기타 특별회계

가. 세 입

나. 세 출

3. 공기업 특별회계

가. 예산 총규모

나. 상수도사업 세입 · 세출

다. 하수도사업 세입 · 세출

III . 검토의견

I . 예산안 개요

1. 예산 총규모

(단위 : 백만원)

구 분		1회추경	구성비 (%)	당초예산	증 감	(%)	비 고
계		1,048,860	100	1,011,000	37,860	3.74	
일반회계		744,260	70.96	683,300	60,960	8.92	
특별회계		304,600	29.04	327,700	△23,100	△7.05	
기타특별		181,430	17.30	216,450	△35,020	△16.18	
	농공지구사업	75	0.01	74	1	1.35	
	도시교통사업	6,132	0.58	5,700	432	7.58	
	주민소득지원기금	1,308	0.12	1,293	15	1.16	
	의료보호기금	2,848	0.27	2,850	△2	△0.07	
	저소득주거안정기금	1,084	0.10	900	184	20.44	
	수질개선사업	6,936	0.66	6,418	545	8.49	
	치수사업	9,659	0.92	8,202	1,457	17.76	
	토지구획정리사업	41,798	3.99	49,100	△7,302	△14.87	
	장기미집행도시계획 시설대지보상사업	789	0.08	805	△16	△1.99	
	기반시설사업	204	0.02	254	△50	△19.69	
	공업용지조성	108,035	10.30	138,659	△30,624	△22.09	
	주택사업	2,535	0.24	2,195	340	15.49	
상하수도특별		123,170	11.74	111,250	11,920	10.71	
	상수도(공기업)	60,670	5.78	58,650	2,020	3.44	
	하수도(공기업)	62,500	5.96	52,600	9,900	18.82	

Ⅱ. 회계별 세입·세출 내역

1. 일반회계

가. 세 입

(단위 : 백만원)

세 입		1회추경	구성비 (%)	당초예산	증 감	(%)	비 고
총 계		744,260	100	683,300	60,960	8.92	
지 방 세 수 입		237,841	31.96	224,341	13,500	6.02	
	주 민 세	3,646	0.49	3,646	0	0.00	
	재 산 세	41,402	5.56	39,402	2,000	5.08	
	자 동 차 세	46,749	6.28	45,249	1,500	3.31	
	담 배 소 비 세	23,757	3.19	23,757	0	0.00	
	지 방 소 득 세	120,398	16.18	110,398	10,000	9.06	
	과 년 도 수 입	1,889	0.26	1,889	0	0.00	
세 외 수 입		99,373	13.35	80,855	18,518	30.97	
	경상적세외수입	32,874	4.42	30,568	2,306	7.54	
	임시적세외수입	66,499	8.93	50,287	16,212	32.24	
지 방 교 부 세		170,195	22.87	165,201	4,994	3.02	
조정교부금및재정보전금		35,432	4.76	29,303	6,129	20.92	
보 조 금		196,919	26.46	179,100	17,819	8.01	
	국 고 보 조 금 등	139,669	18.77	126,742	12,927	10.20	
	시·도비보조금등	57,250	7.69	52,358	4,892	9.34	
지 방 채 차 입		4,500	0.60	4,500	0	0.00	

※ 재정자립도 : 45.31%(당초 44.7%)

나. 세 출

【기능별】

(단위 : 백만원)

구 분	1회추경	구성비 (%)	당초예산	증 감	(%)	비 고
계	744,260	100	683,300	60,960	8.92	
일 반 공 공 행 정	74,775	10.05	68,918	5,857	8.50	
공 공 질 서 및 안 전	16,196	2.18	12,636	3,560	28.17	
문 화 및 관 광	53,368	7.17	48,393	4,975	10.28	
환 경 보 호	46,513	6.25	41,985	4,528	10.78	
사 회 복 지	181,038	24.32	166,928	14,110	8.45	
보 건	10,439	1.40	9,693	746	7.70	
농 립 해 양 수 산	81,299	10.92	72,873	8,426	11.56	
산 업 · 중 소 기 업	55,492	7.46	49,067	6,425	13.09	
수 송 및 교 통	75,110	10.09	65,393	9,717	14.86	
국 토 및 지 역 개 발	24,610	3.31	20,762	3,848	18.53	
예 비 비 및 기 타	125,420	16.85	126,652	△1,232	△0.97	

【성질별】

(단위 : 백만원)

구 분	1회추경	구성비 (%)	당초예산	증 감	(%)	비 고
계	744,260	100	683,300	60,960	8.92	
인 건 비	98,397	13.22	97,475	922	0.95	
물 건 비	52,791	7.09	52,425	366	0.70	
경 상 이 전	335,881	45.13	306,164	29,717	9.71	
자 본 지 출	231,873	31.15	201,157	30,716	15.27	
보 전 재 원	8,900	1.20	8,900	0	0.00	
내 부 거 래	6,975	0.94	5,771	1,204	20.86	
예 비 비 및 기 타	9,443	1.27	11,408	△1,965	△17.32	

2. 기타 특별회계

가. 세 입

(단위 : 백만원)

구 분	1회추경	비율(%)	당초예산	증 감	비율(%)	비 고
계	181,430	100	216,450	△35,020	△16.18	
세 외 수 입	173,838	95.82	208,661	△34,822	△16.69	
- 경상적세입수입	48,111	26.52	55,846	△7,735	△13.85	
- 임시적세외수입	125,727	69.30	152,815	△27,087	△17.73	
지 방 교 부 세	20	0.01	0	20	100.00	
보 조 금	7,572	4.17	7,789	△217	△2.79	
- 국고보조금등	7,340	3.41	7,381	△41	△0.56	
- 시, 도비보조금	232	0.13	408	△176	△43.19	

나. 세 출

【기능별】

(단위 : 백만원)

구 분	1회추경	비율(%)	당초예산	증 감	비율(%)	비 고
계	181,430	100	216,450	△35,020	△16.18	
일반공공 행정	1,308	0.72	1,293	15	1.16	
공공질서및안전	9,461	5.21	8,020	1,440	17.96	
환경보호	6,963	3.84	6,418	545	8.49	
사회복지	3,932	2.17	3,750	182	4.85	
산업·중소기업	75	0.04	74	1	1.35	
수송 및 교통	6,011	3.31	5,583	428	7.66	
국토 및 지역개발	153,361	84.53	191,013	△37,652	△19.71	
기타	319	0.18	298	21	7.09	

【성질별】

(단위 : 백만원)

구 분	1회추경	비율(%)	당초예산	증 감	비율(%)	비 고
계	181,430	100	216,450	△35,020	△16.18	
인건비	837	0.46	758	80	10.49	
물건비	5,103	2.81	4,978	125	2.51	
경상이전	11,671	6.43	11,541	130	1.13	
자본지출	130,122	71.72	160,537	△30,415	△18.95	
융자 및 출자	2,150	1.19	2,150	0	0.00	
보전재원	2,000	1.10	0	2000	100.00	
내부거래	875	0.48	732	143	19.50	
예비비 및 기타	28,671	15.80	35,753	△7,082	△19.81	

3. 공기업 특별회계

가. 예산 총규모

(단위 : 백만원)

구 분		1회추경	비율(%)	당초예산	증 감	비율(%)	비 고
세 입	계	123,170	100	111,250	11,920	10.71	
	사업수익	87,875	71.34	87,766	109	0.12	
	자본수입	27,060	21.97	22,108	4,952	22.40	
	보존재원	8,235	6.69	1,376	6,859	498.77	
세 출	계	123,170	100	111,250	11,920	10.71	
	인력운영비	5,986	4.86	5,870	116	1.98	
	물건비(운영경비)	41,302	33.53	40,952	350	0.86	
	이전경비	28,176	22.88	27,275	901	3.30	
	투자비	38,035	30.88	26,952	11,083	41.12	
	급수공사,특별손실	2,015	1.64	2,015	0	△0.01	
	지방채상환	3,769	3.06	3,769	0	0.00	
	감가상각비	2,200	1.79	2,200	0	0.00	
	예비비	1,687	1.37	2,217	△530	△23.88	

나. 상수도사업 세입·세출

(단위 : 백만원)

세입	1회추경	당초예산	비고 (증감)	세출	1회추경	당초예산	비고 (증감)
계	60,670	58,650	2,020	계	60,670	58,650	2,020
사업수익	50,241	50,133	108	인력운영비	4,879	4,763	116
자본수입	7,744	7,744	0	물건비(운영경비)	38,731	38,630	101
보존재원	2,685	773	1,912	이전경비	1,402	1,437	△35
				투자비	11,284	9,542	1,742
				급수공사,특별손실	1,892	1,895	△3
				지방채상환	455	455	0
				감가상각비	1,100	1,100	0
				예비비	927	828	99

다. 하수도사업 세입·세출

(단위 : 백만원)

세입	1회추경	당초예산	비고 (증감)	세출	1회추경	당초예산	비고 (증감)
계	62,500	52,600	9,900	계	62,500	52,600	9,900
사업수익	37,634	37,633	1	인력운영비	1,107	1,107	0
자본수입	19,316	14,364	4,952	물건비(운영경비)	2,571	2,322	249
보존재원	5,550	603	4,947	이전경비	26,774	25,838	936
				투자비	26,751	17,410	9,341
				급수공사,특별손실	123	120	3
				지방채상환	3,314	3,314	0
				감가상각비	1,100	1,100	0
				예비비	760	1,389	△629

Ⅲ. 검토 의견

1. 예산안 개요.

- 금년도 제1회 추가경정 예산안의 총 규모는 일반 및 특별회계를 합하여 1조488억 6천만원으로 당초예산 1조 11억원보다 3.74%, 378억 6천만원이 증액 편성됨.
- 회계별 예산규모는 일반회계가 기정예산 6,833억원 보다 8.92%, 609억 6천만원이 증액된 7,442억 6천만원이며, 특별회계는 당초예산 3,277억원보다 7.05%, 231억원이 감액된 3,046억원으로 편성됨.

2. 회계별 세입·세출내역.

- 일반회계 중 세입예산은 7,442억 6천만원으로서
 - 지방세수입 135억원,
세외수입 185억 1천 8백만원, 지방교부세 49억 9천 4백만원,
조정교부금 및 재정보전금 61억 2천 9백만원,
국·도비보조금 178억 1천 9백만원이 증액됨.
- 세출 예산 기능별 편성내용은,
 - 일반공공행정 분야 58억 5천 7백만원,
사회복지분야 141억 1천만원, 농림해양수산 분야
84억 2천 6백만원, 산업중소기업 분야 64억 2천 5백만원,
수송 및 교통 분야 97억 1천 7백만원 등
621억 9천 2백만원이 증액 편성되었으나
 - 예비비 및 기타분야에서는 12억 3천 2백만원이
감액 편성됨.

3. 특별회계.

- 세입예산은 당초예산 2,164억 5천만원보다 16.18% 350억 2천만원이 감액된 1,814억 3천만원으로서,
 - 세외수입 348억 2천 2백만원, 국·도비보조금 2억 1천 7백만원이 감소함.
- 세출예산은 공공질서 및 안전 분야 14억 4천만원, 환경보호 분야 5억 4천 5백만원, 수송 및 교통 분야 4억 2천 8백만원 등 26억 3천 2백만원이 증액되었으나 국토 및 지역개발 분야에서 376억 5천 2백만원이 감액 편성됨.

4. 공기업 특별회계

- 세입예산은 당초예산 1,112억 5천만원 보다 10.71% 119억 2천만원이 증액된 1,231억 7천만원으로서
 - 사업수익 1억 9백만원
 - 자본수입 49억 5천 2백만원,
 - 보존재은 68억 5천 9백만원이 증액됨.
- 세출예산은
 - 투자비 110억 8천 3백만원 등 124억 5천만원이 증액,
 - 예비비 및 기타에서 5억 3천만원이 감액 편성됨.

주요사업 내역 등 자세한 내용은 도표 및 제안 설명서 자료를 참고하여 주시기 바랍니다.

5. 종합 검토의견.

○ 2012년도 제1회 추가경정 예산안은

결산에 따른 법적·의무적 필수 경비 정산분 등 반영과 국·도비 보조금 등 지원금 추가·변경액 및 시비부담금 조정, 제50회 경북도민체전 종료 및 재정조기집행에 따른 집행 잔액 삭감, 사업계획 변경에 따른 사업비 자체조정으로 재정효율화를 도모하기 위해 편성된 예산입니다.

○ 세입부문에 있어서는 지방세와 세외수입은 세입의 예측성과 객관성을 검토하여 연말까지 징수 가능한 예산이 반영되었는지, 국·도비 보조금의 추가 및 변경내시 된 재원의 세입반영 적정성 여부를 검토하여야 할 것입니다.

○ 세출부문에는

주요사업의 시기성, 타당성 등을 면밀히 검토하여 긴요한 현안 사업들이 잘 마무리 될 수 있도록 하여야 할 것이며 사업의 성질상 이월을 전제로 한 예산의 계상여부를 살펴보아야 할 것입니다.

○ 이번 추경예산 심사에서는 2012년 당초예산에서 삭감된 예산의 재편성과 조례 등 법적 근거 없이 편성한 예산, 신규 요구한 사업의 시급성 및 필요성, 자원배분의 적정성 등에 주안점을 두고 종합적인 심사가 이루어져야 할 것입니다.

○ 또한, 공기업을 포함한 특별회계는 재정운영에 효율을 기할 수 있도록 필요한 사업에 예산이 반영될 수 있도록 심사에 신중을 기하여야 할 것으로 사료됩니다.

이상으로 검토보고를 마치겠습니다.